



**KISKÖRÖS VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA**
6200. Kiskőrös, Petőfi Sándor tér 1.

Ügyiratszám: 392-4/2014.
Ügyintéző: Molnár Éva
tanácsos

Tárgy: Szöveges beszámoló
Hivatkozási szám: -
Melléklet: -

**Szöveges beszámoló
2013.**

1. Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése, külön kiemelve a többcélú kistérségi társulások keretében végzett közszolgáltatások szakmai és gazdálkodási eredményeit

Kiskőrös Város Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) a 2013. évi költségvetését az 3/2013. (II.14.) önk. rendeletében alkotta meg, amely az év közbeni rendeletmódosításokkal biztosította és rögzítette az önkormányzat és intézményei gazdálkodásának éves kereteit. A rendelet az Önkormányzat előirányzatain kívül a Kiskőrösi Polgármesteri Hivatal, az Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény, a Kiskőrösi Sportigazgatóság, a Kiskőrösi Óvodák a Petőfi Sándor Városi Könyvtár, valamint a Petőfi Szülőház és Emlékmúzeum előirányzatait tartalmazza.

A Képviselő-testület a 39/2013. (II.27.) határozatával az Egészségügyi és Gyermekjóléti Intézmény feladatait és ennek megfelelően létszámkeretét is bővítette a Kiskőrösi Többcélú Kistérségi Társulás fenntartásában működő Kiskőrösi és Császártöltési Idősek Otthona 6200 Kiskőrös, Sárkány J. u. 13. szám alatti telephellyel. Az intézmény neve 2013. július 01. napjától Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézmény.

A Képviselő-testület az 58/2013. (IV.23.) határozatával Kispálné dr. Lucza Iloná-t 2013. május 1. napjától 2018. április 30. napjáig terjedő határozott időre megbízta a magasabb vezetői megbízásnak minősülő Petőfi Szülőház és Emlékmúzeum intézményvezetői beosztás ellátásával.

A Képviselő-testület a 89/2013. (V.29.) határozatával Szabóné Lovász Erzsébet Mártá-t 2013. július 1. napjától 2018. július 31. napjáig terjedő határozott időre megbízta a magasabb vezetői megbízásnak minősülő Kiskőrösi Óvodák óvodavezetői beosztás ellátásával.

A Képviselő-testület a 114/2013. (VI.28.) határozatával Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 146. §. (1) bekezdése értelmében a 2013. január 1. előtt megkötött önkormányzati társulási megállapodását felülvizsgálta és az abban foglaltaknak megfelelően módosította. A megállapodás alapján a Társulás költségvetésének végrehajtó szerve a Kiskőrösi Polgármesteri Hivatal, gazdálkodására a költségvetési szervek működésére vonatkozó szabályokat kell alkalmazni. A gazdálkodás végrehajtása és a belső ellenőrzés a Kiskőrösi Polgármesteri Hivatal belső szabályzatai alapján történik.

A Képviselő-testület a 120/2013. (VI.28.) határozatával a Kecel és Soltvadkert városok Önkormányzataival kötött *művészetoktatás megállapodás-t* 2013. július 01. napjával közös megegyezéssel megszüntette.

A Képviselő-testület a 139/2013. (VIII.29.) és a 176/2013. (IX.20.) határozataival a Kiskőrösi Sportigazgatóság és a Kiskőrösi Óvodák feladatait átszervezte, létszámleépítés és feladatok átcsoportosítása történt meg.

A Képviselő-testület 192/2013. (XII.18.) határozatával egyetértett a Petőfi Szülőház és Emlékmúzeum *múzeumi kiállítóhelyi* szakmai besorolásának *tematikus múzeummá* történő átminősítésével.

A feladatok ellátásában további változások nem történtek.

Az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24.) Korm. rendelet (hatálytalan 2014. január 01-től) 45. § (1) bekezdése értelmében a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy nyilvános adatai:

- Név: Rákóczi Erzsébet
- Lakóhely: 6200. Kiskőrös, Rákóczi F. utca 159.
- Regisztrációs szám: 128049.

2. A bevételi források és azok teljesítése, kiemelve a helyi adókból, illetve az államháztartás más alrendszereiből, továbbá az EU-ból származó bevételeket

Az Önkormányzat nettósított összes tárgyévi bevétele: 3.060.063 ezer Ft, ebből a költségvetési bevétel 2.648.811 ezer Ft; a maradvány-felhasználás (finanszírozási bevételek) 400.134 ezer Ft és a függő átfutó, kiegyenlítő bevételek 11.118 ezer Ft.

A teljesített bevételek 21 %-a közhatalmi bevételek között tervezett helyi adóbevétel. Az iparüzési adónál a bevételi többlet 104 millió Ft, a rendkívül hatékony végrehajtási, behajtási tevékenységnek köszönhetően. A magánszemélyek kommunális adójánál 1.559 ezer Ft és az idegenforgalmi adónál 1.059 ezer Ft a bevétel-túlteljesítés.

A gépjárműadó bevétel önkormányzatnál maradó része 8,8 millió Ft-tal teljesült túl.

A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2013. évi kompenzációjához 15.166 ezer Ft támogatást utaltak ki.

Az „Itthon vagy – Magyarország szeretlek” program kiadásaihoz 650 ezer Ft támogatást kapott Kiskőrös.

A környező települések önkormányzataitól a művészetoktatási intézmény fenntartásához összesen 1.196 ezer Ft támogatásértékű bevétel érkezett.

Kiskőrös Városának 586 millió Ft felhalmozási támogatást (az összes bevétel 20%-a) utaltak ki, az alábbi projektekkel összefüggésben:

- a Városháza rekonstrukciójához	284.497 ezer Ft-ot,
- a Kerékpárút fejlesztéséhez	87.480 ezer Ft-ot,
- a Kossuth utca rekonstrukciójához	105.388 ezer Ft-ot,
- a Belterületi utak fejlesztéséhez	59.245 ezer Ft-ot,
- a bentlakásos intézmény felújításához	45.000 ezer Ft-ot.

Az Önkormányzat egyetlen önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve a Polgármesteri Hivatal, amelynek tárgyévi bevételi 329.469 ezer Ft, amelynek 85%-a az Önkormányzattól kapott támogatás, a fennmaradó intézményi működési bevétel.

3. A kiadások alakulása (folyó működési és fejlesztési kiadások, a fejlesztési kiadások megbontva EU és hazai forrásokból, ez utóbbiból kiemelten címzett és céltámogatással megvalósuló beruházásokra)

Az Önkormányzat nettósított összes tárgyévi kiadás: 2.321.203 ezer Ft, ebből a költségvetési kiadás: 2.320.089 ezer, a finanszírozási kiadások 23.762 ezer Ft, a függő, átfutó, kiegyenlítő kiadás -22.648 ezer Ft.

A teljesített működési kiadások (az összes kiadás 70%-a) 38%-a személyi jellegű juttatás és ehhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulék; 52%-a a dologi kiadások, a többi kiadás államháztartáson belülről és kívülről nyújtott támogatás, valamint pénzeszközátadás.

A Kiskőrös Városért Alapítványt 650 ezer Ft-tal támogattuk.

Az egyik legfontosabb feladatunk a közfeladatok ellátásához szükséges önkormányzati törzsvagyongazdálkodásának megőrzése, felújítása, esetleges bővítése. Ehhez kapcsolódóan a két legnagyobb projekt indítása még a 2008. évben a térségi tanuszoda és a Petőfi Iskola tornatermének építése volt. Mindkét megvalósításra kidolgozott új konstrukció a PPP, amely részben állami hozzájárulással valósul meg. A Petőfi Iskola tornaterme elkészült és 2009. január 1. óta a közcélú használata megkezdődött, és a tanuszoda is átadásra került. A 2013. évben a PPP konstrukciókkal kapcsolatban 99.541 ezer Ft kiadás teljesült.

A 2013. évi bérkompenzáció és annak járulékai 15.166 ezer Ft többletkiadást eredményezett, amelynek teljes összegét finanszírozta a központi költségvetés.

A teljesített felhalmozási kiadások (az összes kiadás 30%-a) teljesítése 698.184 ezer Ft, ebből 245 millió Ft a Kiskőrösi Ivóvízminőségjavító Társulásnak továbbutalt összeg.

A legfontosabb beruházások teljesített kiadásai:

- a Járóbeteg szakellátó központ fejlesztése - DAOP:	8.263 eFt,
- kerékpárút fejlesztése - DAOP:	80.717 eFt,
- városközpont-rekonstrukció kiadásai - DAOP:	100.813 eFt,
- Kossuth utca rekonstrukció - DAOP:	117.134 eFt,
- Belterületi utak fejlesztése:	69.860 eFt,
- sporttelepen vízesblokk kiakasztása:	13.761 eFt,
- energetikai pályázat - KEOP:	9.632 eFt,
- bentlakásos intézmény fejlesztése - TIOP:	6.648 eFt.

Kutatás és kísérleti fejlesztéssel kapcsolatban 2013-ban kiadása nem volt az Önkormányzatnak.

A Polgármesteri Hivatal tárgyévi kiadása 308.613 ezer Ft, amelynek 86%-a személyi jellegű juttatás és ehhez kapcsolódó munkaadót terhelő járulék, 13%-a dologi kiadások, 1%-a felhalmozási kiadás.

4. Vis maior feladatok

Vis maior feladatokra sem bevételt, sem kiadást nem terveztünk, teljesítés sem történt.

5. Pénzmaradványok változásának tartalma és okai

Az Önkormányzat záró nettósított pénzkészlete az előző évhez hasonlóan jelentős összegű, 1.478.258 ezer Ft (jelentős része a kötvény), amelyet korrigálnak a finanszírozási műveletek, az egyéb aktív, passzív pénzügyi elszámolások egyenlegei.

A pénzkészletből az előző évben képzett tartalék maradványa 761.920 ezer Ft, amely felhalmozási célú.

Az Önkormányzat módosított pénzmaradványa 641 millió Ft, ennek 67%-a kötött, 33 % szabad.

A Polgármesteri Hivatal módosított pénzmaradványa 29.834 ezer Ft, amelyből 3.276 ezer Ft működési célú kötelezettséggel terhelt.

6. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása, a hitel-állomány változásának tartalma, okai

A Képviselő-testület a 173/2012. (XI.14.) határozatával egyetért a CIB Bank Zrt-nél fennálló 250 000 000 Ft keretösszegű folyószámlahitel szerződés likvid hitelként történő megkötésével 2013.01.02 -2013.12.31-ig terjedő időszakra. A hitel-keretnek 2013. december 31-én nem volt igénybevétele.

A Képviselő-testület a 162/2013. (X.30.) határozatával egyetért a CIB Bank Zrt-nél fennálló folyószámlahitel szerződés likvid hitelként történő megkötésével 2014.01.02 -2014.06.30-ig terjedő időszakra.

Kiskőrös Város Önkormányzata 2006-ban 17.601 ezer Ft összegben fejlesztési célú hitelt vett fel az OTP Bank Zrt-nél a Művelődési Központ felújítására, amelynek törlesztése 2008-ban kezdődött, visszafizetési határideje: 2026.

Az Önkormányzat a 122/2008. (X.15.) határozat alapján elfogadta a Raiffeisen Bank ajánlatát és 3.018 ezer EUR névértékű, 20 éves futamidejű, deviza alapú kötvényt bocsátott ki fejlesztési feladatainak finanszírozásához. 2013. szeptemberében kezdődött a tőketörlesztés.

Az állami adóssághoz tartozóval összefüggésben a Magyar Állam a Magyarország 2013. évi központi költségvetéséről szóló 2012. évi CCIV. törvény 73. § (4) bekezdésében meghatározott mérték figyelembe vételével, az Önkormányzat - a 72. § (1) bekezdésében meghatározott - adósságállományából 356.925.599 forint összegű adósságot és ennek a 72. § (1) bekezdésében meghatározott járulékai összegét vállalta át. A kötvény tényleges átalakítása, összegének 1 207 000 EUR összeggel való csökkentése megtörtént. A Művelődési ház pályázattal kapcsolatban a korábban felvett hitel 5 280 ezer Ft előtörlesztése megvalósult az adóssághoz tartozóval összefüggésben.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 60. §-ban foglaltak alapján kerültek elszámolásra a mérlegfordulónapi értékeléshez kapcsolódóan a külföldi pénzürtékre szóló eszközök, kötelezettségek. 2013. december 31-én kötvény miatti kötelezettségünk 1 753 994 EUR, azaz 520 778 ezer Ft, az árfolyamváltozás hatása 9 857 ezer Ft növekedés (az EUR/HUF árfolyam 291,29-ről 296,91-re nőtt 2013.12.31-re). A kötvényhez kapcsolódó befektetett pénzeszközök értéke 684 917 ezer Ft, amelynek 22,6 %-a Ft, 77,3 %-a USD, 0,1 %-a EUR devizában volt elhelyezve 2013.12.31-én. A 2013-as évben a kötvény ellenértéke Ft, USD és EUR hagyományos bankbetétekben, átváltható prémium betétekben, határidős deviza ügyletekben, illetve származtatott, valamint strukturált betéti ügyletekben került elhelyezésre. A befektetések fedezetet nyújtottak a kötvény törlesztésére, kamatterheinek kifizetésére (57 006 EUR+36 739 EUR, azaz 17 705 ezer Ft+11 270 ezer Ft), valamint visszaforgatásra, újbóli befektetésre került.

2013. december 31-i fordulónapon az értékpapírok állománya:

OTP NyRt.	dematerializált értékpapír	46.000 Ft
Dél-Alföldi Regionális Fejlesztési Zrt.	8.446 db 1.000 Ft névértékű	8.446.000 Ft

Municipal	12 db 10.000 Ft névértékű	120.000 Ft
Homokhátsági Regionális Hulladékgazdálkodási Vagyongazdálkodó Zrt.	55 db 10.000 Ft névértékű	550.000 Ft

Összesen: 9.162.000 Ft

7. A vagyon alakulása

Az egyszerűsített mérleg-főösszege

2012. :	9 294 045 eFt
2013. :	9 623 198 eFt.
Csökkenés:	329 153 eFt.

Az *immateriális javak* értékében az elhasználódás mértékének megfelelő csökkenés látható, melynek összege: 1.689 eFt.

A *tárgyi eszközök* jelentősebb mértékű csökkenése: 285.596 eFt, egyrészt az értékesítés, valamint az eszközátadások összegét tartalmazza. A *beruházások, felújítások* összege jelentősen csökkent, ezzel szemben az *ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok* értéke nőtt, hiszen három jelentős pályázat aktiválása megtörtént, ezek:

- Kiskörösi kistérségi Járóbeteg-szakellátó korszerűsítése – DAOP
- Belterületi útfejlesztés
- Kossuth utca fejlesztése

Az *üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök*, valamint a *vagyongazdálkodásba adott eszközök* jelentős mértékű növekedése: 295.850 eFt, a Kiskörösi Kistérségi Járóbeteg Szakellátó beruházás befejezését követően a Kiskunhalasi Semmelweis Kórház, mint feladatot ellátó szervezet részére történő eszköz-átadásból adódik.

Az eszközök és források összesen 329 millió Ft-tal növekedtek.

<u>Környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközeink:</u>				Ft-ban
Megnevezés:	bruttó érték:	tárgyévi ÉCS:	halmozott ÉCS:	nettó érték:
Zajszintmérő:	138.072	9.812	138.072	0
Integráló zajszintmérő:	372.500	0	372.500	0

Veszélyes hulladék, környezetre káros anyag (tű, fecskendő, betegellátási hulladék) az Egészségügyi, Gyermekjóléti és Szociális Intézménynél keletkezett. Az anyagok elszállítását és megsemmisítését a SEPTOX Kft. és a Biotrans Kft. végezte, amelyért 59.056 Ft-ot fizettünk 2013-ban.

Állati tetemek elszállítását az ATEV Fehérjefeldolgozó Zrt. végzi, a szolgáltatásért a 2013. évben 70.085 Ft-ot fizettünk.

Gazdasági társaságok, ahol 25%-os tulajdoni hányadot meghaladó részesedéssel bír az önkormányzat:

Minősített többségi befolyás: Köröskom Kft. 6200. Kiskörös, Petőfi Sándor út 108.
100%-os részesedés, 9.730.000 Ft értékű,

Jelentős befolyás: 2013. 09. 16-ig: Körösvíz Kft. 6200. Kiskörös, Dózsa György út 43.
43%-os részesedés, 17.570.000 Ft értékű.

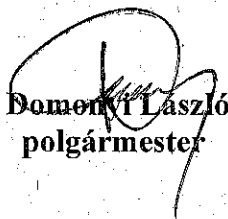
2013. 09. 16-tól: Kiskunsági Víziközmű Szolgáltató Kft.
6237. Kecel, Avar tér 1., 7,67% részesedés, 26.000.000 Ft értékű.

8.Számviteli politika

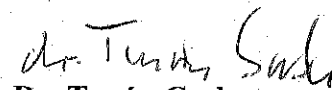
Év közben az alábbi szabályzatok módosítása történt meg:

- 2013. szeptember 10-i hatállyal a *Bizonylati szabályzat* és ahhoz kapcsolódóan a *Bizonylati album*,
- 2013. január 15-i hatállyal a *Kiskőrös Város Polgármesterének és Jegyzőjének együttes utasítása a Polgármesteri Hivatal gazdálkodási szabályzatáról* (amelyet évközben 5 alkalommal módosítottunk),
- 2013. december 17-i hatállyal a *Pénz- és értékezelési szabályzat*.

Kiskőrös, 2014. március 10.


Domonkos László
polgármester




Dr. Turán Csaba
jegyző


Szlanka Pálné
pénzügyi osztályvezető

Telefon: 78/311-122, 78/513-120

Telefax: 78/513-129

E-mail: polgarmesterihivatal@kiskoros.hu

Web: www.kiskoros.hu

Ügyintéző elérhetősége:

Telefon: 78/513-120, 208 mellék

E-mail: koltsegvetes@kiskoros.hu